

Kisvásárhely Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (III. 15.) önkormányzati rendelete

Kisvásárhely Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Kisvásárhely Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Kisvásárhely Község Önkormányzatára

Kisvásárhely Község Önkormányzata kiadásainak és bevételeinek főösszege

2. §

Kisvásárhely Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Kisvásárhely Község Önkormányzata

- a) kiadási főösszegét: 68 150 000 Ft
- b) bevételi főösszegét: 68 150 000 Ft összegben állapítja meg.

Kisvásárhely Község Önkormányzata költségvetése

3. §

- (1) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 1. melléklet tartalmazza
- (2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásait jogcímenként a 2. melléklet tartalmazza
- (3) A 2024. évben központi költségvetésből származó bevételek részletezését a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat közhatalmi bevételeinek 2024. évi tervezett előirányzatát az 4. melléklet mutatja be.
- (5) Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi beruházási kiadásait az 5. melléklet szerint állapítja meg.
- (6) Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi felújítási kiadásait a 6. melléklet szerint állapítja meg
- (7) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési célú támogatásértékű kiadásainak részletezését a 7. melléklet szerint fogadja el.
- (8) Az Önkormányzat 2024. évi létszámkeretét a 8. melléklet rögzíti.
- (9) Az Önkormányzat 2024. évi működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérleg szerinti tagolását a 9. melléklet tartalmazza.

- (10) Képviselő-testület az előirányzat felhasználási és finanszírozási ütemtervet a 10. mellékletben fogadja el
- (11) Kisvásárhely Község Önkormányzata több évre kiható (3 év) várható bevételeit és kiadásait a 11. melléklet tartalmazza

Az Önkormányzat pénzügyi műveletei

4. §

Az Önkormányzat tartalékot nem képzett.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

5. §

- (1) A költségvetés végrehajtása során a takarékos gazdálkodásra kell törekedni. Az ennek ellenére esetlegesen felmerülő évközi likviditási problémákat, és a költségvetésben jóváhagyott fejlesztések saját forrás igényét hitelfelvétellel lehet kezelni, melyben a polgármester előterjesztése alapján a képviselő-testület dönt.
- (2) Az önkormányzat költségvetési gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

6. §

- (1) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
- (2) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – a (3) bekezdésben foglalt kivétellel – a képviselő-testület dönt.
- (3) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1.000.000 forint összeghatárig – mely esetenként az 500.000 forint összeghatárt nem haladhatja meg – a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (4) A (3) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.
- (5) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet.
- (6) Az önkormányzat költségvetésének megváltoztatásáról a képviselő-testület költségvetési rendeletének módosításával dönt.
- (7) Az önkormányzat esetében a polgármester saját hatáskörben engedélyezheti:
- a) a felszámolási eljárás alá vont szervezettel szemben fennálló meg nem térült követelés törlését,
 - b) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,
 - c) a 100.000 forint értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felszólítás harmadszorra is eredménytelen.

d) A 7. § a)- és c) pontjai kivételével minden más egyedi esetben követelés csak a képviselő-testület hozzájárulásával törölhető.

(8) A képviselő-testület a közhatalmi bevételek előirányzat többlet bevételeinek felhasználása céljából az előirányzat módosítás jogát a polgármesterre átruházza, a bevételi többlet mértékéig.

7. §

Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

8. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel pénzügyi vállalkozástól.

(2) Az Önkormányzat likviditási gondjainak elhárítása érdekében a polgármester gazdálkodási hitelt 1.000.000,- Ft-ig vehet fel, amelyet a naptári év végéig vissza kell fizetni. Ezt meghaladó mértékű likvid hitel felvételéről a Képviselő-testület dönt. A felhalmozási feladatok megvalósítását szolgáló hitelt a polgármester csak a Képviselő-testület külön felhatalmazásával vehet fel.

9. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött ideiglenes költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzügyi pénzügyi útján kell hasznosítani.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolításáról átruházott hatáskörben a polgármester dönt. Kiemelt szempont a biztonság és az elérhető hozam nagysága.

10. §

(1) Az önkormányzati biztos kirendelésére az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet rendelkezéseit kell alkalmazni.

(2) Az önkormányzati biztos kirendeléséről, megbízatása megszüntetéséről és egyéb kérdésekben a képviselő-testület jár el.

11. §

A normatív állami hozzájárulás igényléséhez szolgáltatott adatok 3 %-os mértéknél nagyobb eltéréseért a költségvetési szerv vezetője a felelős, helytelen adatszolgáltatásból adódó különbözet és ahhoz kapcsolódó kamat fizetési kötelezettség összege az intézmény költségvetéséből elvonásra kerül.

12. §

A 2024. évi költségvetés előirányzatainak módosítását félévenként kell a képviselő-testület elé terjeszteni. Kiemelt fontosságú előirányzat módosításokat soron kívül a képviselő-testület elé kell terjeszteni.

13. §

- (1) Az önkormányzat bevételeit és kiadásait az OTP Bank Nyrt.-nél és a Magyar Államkincstárnál vezetett számláin teljesíti.
- (2) Az önkormányzatnál a közalkalmazotti álláshely terhére Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozó is foglalkoztatható.
- (3) A közfoglalkoztatottak alkalmazásáról a polgármester dönt és gyakorolja a munkáltatói jogokat.
- (4) A polgármester dönt a legfeljebb nettó 1.000.000 forint értékhatárt elérő vagy az alatti ellenértékű szerződések, megállapodások megkötéséről, ilyen értékig kötelezettségvállalásokról, a szerződéskötés tényéről a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.
- (5) A költségvetési szervek a munkába járás címen adható költségtérítés egyes szabályainak veszélyhelyzetben történő alkalmazásáról szóló 16/2023 (I. 27.) Korm. rendelet alapján 30 Ft/km összegben határozzák meg a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 25. § (2) bekezdésében meghatározott nem önálló tevékenységből származó jövedelemnek számító bevétel értékhatárától eltérően a saját gépjárművel történő munkába járás költségtérítését.

Záró rendelkezések

14. §

A rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

15. §

Ez a rendelet 2024. március 16-án lép hatályba.


dr. Vajda Veronika Zsófia
jegyző




Szentmiklósi Erzsébet
polgármester

Kihirdetési záradék

Kihirdetve: Kisvárdai, 2024. március 15.


dr. Vajda Veronika Zsófia
jegyző



Az Önkormányzat költségvetési bevételei

Sorszám	Költségvetési bevételek	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, államigazgatási feladatok	Ft Összesen
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása B111	11 248 290			11 248 290
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	-			-
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása B1131	6 693 200			6 693 200
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása B1132	2 280			2 280
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) B113	6 695 480			6 695 480
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása B114	2 270 000			2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások B115	12 600 000	-	-	12 600 000
08	Elszámolásból származó bevételek B116	-			-
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08) B11	32 813 770			32 813 770
10	Elvonások és befizetések bevételei B12	-			-
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről B13	-			-
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről B14	-			-

13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről B15	-	-	-	-
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről B16	4 415 000			4 415 000
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14) B1	37 228 770			37 228 770
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások B21	-			-
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről B22	-			-
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről B23	-			-
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről B24	-			-
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről B25	17 000 000			17 000 000
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20) B2	17 000 000			17 000 000
22	Magánszemélyek jövedelemadói B311	-			-
23	Társaságok jövedelemadói B312	-			-
24	Jövedelemadók (=22+23) B31	-			-
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok B32	-			-
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók B33	-			-
27	Vagyoni típusú adók B34	110 000	400 000		510 000
28	Értékesítési és forgalmi adók B351	1 400 000			1 400 000
29	Fogyasztási adók B352	-			-
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók B353	-			-
31	Gépjárműadók B354	-		-	-

32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók B355	-			-
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32) B35	1 400 000		-	1 400 000
34	Egyéb közhatalmi bevételek B36	27 000			27 000
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34) B3	1 537 000	400 000		1 937 000
36	Készletértékesítés ellenértéke B401	-			-
37	Szolgáltatások ellenértéke B402	300 000			300 000
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke B403	-			-
39	Tulajdonosi bevételek B404	-			-
40	Ellátási díjak B405	-			-
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó B406	-			-
42	Általános forgalmi adó visszatérítése B407	-			-
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek B4081	-	-	-	-
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek B4082	107			107
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44) B408	107			107
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei B4091	-			-
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei B4092	-			-
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47) B409	-			-
49	Biztosító által fizetett kártérítés B410	-		-	-
50	Egyéb működési bevételek B411	353 000			353 000
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50) B4	653 107			653 107
52	Immateriális javak értékesítése B51	-			-
53	Ingatlanok értékesítése B52	-			-
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése B53	-			-
55	Részesedések értékesítése B54	-			-
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek B55	-			-

57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56) B5	-			-
58	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről B61	-			-
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól B62	-			-
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől B63	-			-
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről B64	-			-
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök B65	60 000			60 000
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62) B6	60 000			60 000
64	Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről B71	-			-
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól B72	-			-
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől B73	-			-
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről B74	-			-
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök B75	-			-
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68) B7	-			-
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69) B1-B7	56 478 877	400 000		56 878 877

Sorszám	Finanszírozási bevételek	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, államigazgatási feladatok	Összesen
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)	-			-
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	-			-
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8113)	-			-
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	-			-
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8121)	-			-
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)	-			-
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)	-			-
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)	-			-
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08) (B812)	-			-
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	11 271 123			11 271 123
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	-			-
12	Maradvány igénybevétele (=10+11) (B813)	11 271 123	-	-	11 271 123
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	-			-
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	-			-
15	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	-			-
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	-			-
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)	-			-

18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8191)	-			-
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8192)	-			-
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19) (B819)	-			-
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20) (B81)	11 271 123	-	-	11 271 123
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)	-			-
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)	-			-
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)	-			-
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől (B824)	-			-
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől (B825)	-			-
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26) (B82)	-			-
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	-			-
29	Váltóbevételek (B84)	-			-
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29) (B8)	11 271 123	-	-	11 271 123
Bevételek összesen		67 750 000	400 000	-	68 150 000

Az Önkormányzat költségvetési kiadásai

Sorszám	Költségvetési kiadások	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, államigazgatási feladatok	Ft Összesen
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	8 162 000			8 162 000
02	Normatív jutalmak (K1102)	0			-
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0			-
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0			-
05	Végkielégítés (K1105)	0			-
06	Jubileumi jutalom (K1106)	0			-
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0			-
08	Ruházati költségterítés (K1108)	0			-
09	Közlekedési költségterítés (K1109)	0			-
10	Egyéb költségterítések (K1110)	0			-
11	Lakhatási támogatások (K1111)	0			-
12	Szociális támogatások (K1112)	0			-
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	200 000			200 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	8 362 000	-	-	8 362 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	7 872 000			7 872 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	500 000			500 000
17	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	-			-
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17) (K12)	8 372 000	-	-	8 372 000
19	Személyi juttatások (=14+18) (K1)	16 734 000	-	-	16 734 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 029 000	-	-	1 029 000
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	-			-

22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 635 000			7 635 000
23	Árubeszerzés (K313)	-			-
24	Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)	7 635 000	-	-	7 635 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	80 000			80 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	91 000			91 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)	171 000	-	-	171 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	2 090 000			2 090 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	450 000			450 000
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)				
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	150 000			150 000
32	Közüzemi díjak (=28+29+30+31)	2 690 000			2 690 000
33	Vásárolt élelmezés (K332)	-			-
34	Bérelti és lízing díjak (K333)	-			-
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	6 790 000			6 790 000
36	Közvetített szolgáltatások (K335)	-			-
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	20 000			20 000
38	Egyéb szolgáltatások (K337)	780 000			780 000
39	Szolgáltatási kiadások (=33+...+38) (K33)	10 280 000	-	-	10 280 000
40	Kiküldetések kiadásai (K341)	-			-
41	Reklám- és propagandakiadások (K342)	-			-
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41) (K34)	-	-	-	-
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 323 849			4 323 849
44	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	-			-
45	Kamatkiadások (K353)	-			-
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	-			-

47	Egyéb dologi kiadások (K355)	30 000			30 000
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47) (K35)	4 353 849	-	-	4 353 849
49	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)	22 439 849	-	-	22 439 849
50	Társadalombiztosítási ellátások (K41)	-			-
51	Családi támogatások (K42)	-			-
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	-			-
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44)	-			-
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	-			-
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	-			-
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	-			-
57	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	760 000			760 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57) (K4)	760 000	-	-	760 000
59	Nemzetközi kötelezettségek (K501)	-			-
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	-			-
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	-			-
62	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	-			-
63	Elvonások és befizetések (=59+60+61+62) (K502)	-	-	-	-
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503)	-			-
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K504)	-			-

66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K505)	-			-
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	285 000			285 000
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K507)	-			-
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)	-			-
70	Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	-			-
71	Kamattámogatások (K510)	-			-
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511)	-			-
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	57 000			57 000
74	Tartalékok (K513)				-
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74) (K5)	342 000		-	342 000
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	-			-
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	2 600 000	400 000		3 000 000
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	-			-
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	3 000 000			3 000 000
80	Részesedések beszerzése (K65)	-			-
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	-			-
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	1 620 000			1 620 000
83	Beruházások (=76+...+82) (K6)	7 220 000	400 000	-	7 620 000
84	Ingatlanok felújítása (K71)	14 357 000			14 357 000
85	Informatikai eszközök felújítása (K72)	-			-
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	-			-
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	3 877 000			3 877 000

88	Felújítások (=84+...+87) (K7)	18 234 000	-	-	18 234 000
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K81)	-			-
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K82)	-			-
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K83)	-			-
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	-			-
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K85)	-			-
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	-			-
95	Lakástámogatás (K87)	-			-
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)	-			-
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	200 000			200 000
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97) (K8)	200 000			200 000
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98) (K1-K8)	66 958 849	400 000	-	67 358 849
Sorszám	Finanszírozási kiadások	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, államigazgatási feladatok	Összesen
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9111)	-			-
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	-			-
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9113)	-			-

04	Hítel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03) (K911)	-	-	-	-
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9121)	-			-
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9122)	-			-
07	Kincstárjegyek beváltása (K9123)	-			-
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (K9124)	-			-
09	Belföldi kötvények beváltása (K9125)	-			-
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (K9126)	-			-
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10) (K912)	-	-	-	-
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	-			-
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	791 151	-	-	791 151
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	-			-
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	-			-
16	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	-			-
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	-			-
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9191)	-			-
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9192)	-			-
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19) (K919)	-	-	-	-
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20) (K91)	791 151	-	-	791 151
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)	-			-
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)	-			-
24	Külföldi értékpapírok beváltása (K923)	-			-
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek (K924)	-			-

26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek (K925)	-			-
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26) (K92)	-	-	-	-
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	-			-
29	Váltókiadások (K94)	-			-
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29) (K9)	791 151	-	-	791 151
Kiadások összesen		67 750 000	400 000	-	68 150 000

Központi költségvetési támogatások

Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	hektár	25 200		228 800
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés	forint	25 200		
Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint	0		469 000
Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása - kiegészítés	forint	0		60 000
Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		295 205
Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés	forint	0		
Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			108 780
Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés	forint			
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	lakos			6 600 000
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés	lakos			
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása				43 350
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés				
A polgármester illetménye és költségterítése 2022. évi emelésének ellentételezése				3 443 155
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				11 248 290
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			646 000
Szünidei étkeztetés támogatása				2 280
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	működési hó	45906 00	12	6 047 200
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás - kiegészítés				
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			6 695 480
Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2213		2 270 000
Mindösszesen:				20 213 770

4. melléklet a 3/2024. (III. 15.) önkormányzati rendelethez

Közhatalmi bevételek

			Ft
szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	
1.	Helyi iparűzési adó	1 400 000	
2.	Magánszemélyek kommunális adója	110 000	
3.	Építmény adó	400 000	
4.	Pótlék	27 000	
	Mindösszesen	1 937 000	

5. melléklet a 3/2024. (III. 15.) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási kiadások, Beruházások

				Ft
szám	Megnevezés	Összeg	Pályázat	Saját erő
1.	Vízbekötés	1 500 000		1 500 000
2.	Faház	2 310 000		2 310 000
3.	Kisértékű tárgyi eszköz	3 810 000	2 540 000	1 270 000
	Mindösszesen	7 620 000	2 540 000	5 080 000

Felhalmozási kiadások, felújítások

				Ft
szám	Megnevezés	Összeg	Pályázat	Saját erő
1.	MFP épület felújítás	18 034 000	17 000 000	1 034 000
2.	ZALAVÍZ	200 000		200 000
	Mindösszesen	18 234 000	17 000 000	1 234 000

Működési célú támogatásértékű kiadások

			Ft
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Támogatásértékű működésre átadott pénzeszköz államháztartáson belülre			
1.	Bursa támogatás	50 000	
2.	Család-és gyermekjóléti szolgálat	13 000	
3.	Belső ellenőrzés támogatása	132 000	
4.	Katasztrófavédelem, honvédelem, tűzoltóság támogatása	30 000	
5.	Házi segítség nyújtáshoz	12 000	
6.	Döbröce Község Önkormányzata (fogorvosi szék)	48 000	
	Összesen:	285 000	
Támogatásértékű működésre átadott pénzeszköz államháztartáson kívülre			
1.	ZalAKAR támogatása (tagdíj)	16 000	
2.	Zalai Falvakért Egyesületnek átadott pénzeszköz	14 000	
3.	Hévíz-Balaton-Zalai Dombhátak LEADER	20 000	
4.	TÖOSZ	2 000	
5.	Balatonfelvidéki Víz társulat	5 000	
6.	Ügyeleti díj (fogorvos)		
	Összesen:	57 000	

8. melléklet a 3/2024. (III. 15.) önkormányzati rendelethez

Foglalkoztattak

		fő
A	B	C
Megnevezés	2024.01.01. engedélyezett álláshely	Megjegyzés
	<i>Kisvásárhely község Önkormányzata</i>	
Közalkalmazott	1	
Polgármester	1	
Közfoglalkoztatott	2	
Közművelődési szakember	0,25	
Összesen	4,25	

Mérleg közgazdasági tagolásban

			Ft
Megnevezés	2024. évi tervezet	Megnevezés	2024. évi tervezet
Működési bevételek		Felhalmozási bevételek	
Önkormányzatok működési támogatásai	32 813 770	Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	17 000 000
Egyéb működési célú támogatások áht. belülről	4 415 000	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	
Közhatalmi bevételek	1 937 000	Felhalmozási célú maradvány	
Működési bevételek	653 107	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	
Működési célú átvett pénzeszköz	60 000	Felhalmozási célú bevételek összesen	
Finanszírozási bevételek	11 271 123		
Működési célú bevételek összesen	51 150 000	Felhalmozási célú bevételek összesen	17 000 000
Működési kiadások		Felhalmozási kiadások	
Személyi juttatások	16 734 000	Beruházási feladatok	7 620 000
Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 029 000	Felújítási feladatok	18 234 000
Dologi kiadások	22 439 849	Egyéb felhalmozási célú kiadások	200 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	760 000		
Egyéb működési célú kiadások	342 000		
Működési célú finanszírozási kiadások	791 151		
Működési célú kiadások összesen	42 096 000	Felhalmozási kiadások összesen	26 054 000

Előirányzat finanszírozási és felhasználási ütemterv

So rsz ám	Megnevezés	Janu ár	Febr uár	Már cius	Ápr ilis	Máj us	Jún ius	Júli us	Au gus ztus	Sze pte mber	Okt óber	Nov ember	Dece mber	Ft Össze sen
	Bevételek													0
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	2 734 000	2 734 000	2 734 000	2 734 000	2 734 000	2 734 000	2 734 000	2 734 000	2 734 000	2 734 000	2 734 000	2 739 770	32 813 770
2.	Egyéb működési célú támogatások áht. Belülről	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	455 000	4 415 000
3.	Közhatalmi bevételek			800 000		402 000				600 000	135 000			1 937 000
4.	Működési bevételek					100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	153 107			653 107
5.	Működési célú átvett pénzeszköz	15 000			15 000			15 000			15 000			60 000
6.	Finanszírozási bevételek	11 271 123												11 271 123
8.	Felhalmozási célú támogatások áht. belülről						17 000 000							17 000 000
	Bevételek összesen (1+....+5)	14 380 123	3 094 000	3 894 000	3 109 000	3 596 000	20 194 000	3 209 000	3 194 000	3 794 000	3 397 107	3 094 000	3 194 770	68 150 000
	Kiadások													0
1.	Személyi juttatások	1 395 000	1 395 000	1 395 000	1 395 000	1 395 000	1 395 000	1 395 000	1 395 000	1 395 000	1 395 000	1 395 000	1 389 000	16 734 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc. Hozzájárulási adó	86 000	86 000	86 000	86 000	86 000	86 000	86 000	86 000	86 000	85 000	85 000	85 000	1 029 000
3.	Dologi kiadások	1 752 000	1 752 000	1 752 000	1 752 000	1 752 000	1 752 000	1 752 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 175 849	22 439 849
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	120 000	40 000	40 000	40 000	240 000	760 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	25 000		160 000	20 000		30 000		50 000		20 000	37 000		342 000

6.	Működési célú finanszírozási kiadások	791 151												791 151
7.	Beruházási feladatok					1 500 000	2 300 000	1 500 000			1 500 000		820 000	7 620 000
8.	Felújítási feladatok												18 234 000	18 234 000
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások												200 000	200 000
	Kiadások összesen (1+..+3)	4 089 151	3 273 000	3 433 000	3 293 000	4 773 000	5 603 000	4 773 000	3 651 000	3 521 000	5 040 000	3 557 000	23 143 849	68 150 000
	Egyenleg	10 290 972	10 111 972	10 572 972	10 388 972	9 211 972	23 802 972	22 238 972	21 781 972	22 054 972	20 412 079	19 949 079	0	

11. melléklet a 3/2024. (III. 15.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

				Ft
Megnevezés	2023. évi tervezet	2024. évi tervezet	2025. évi tervezet	2026. évi tervezet
Működési bevételek				
Önkormányzatok működési támogatásai	32 813 770	22 000 000	22 000 000	22 000 000
Egyéb üködési célú támogatások áht. belülről	4 415 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Közhatalmi bevételek	1 937 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Működési bevételek	653 107	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Működési célú átvett pénzeszköz	60 000	60 000	60 000	60 000
Finanszírozási bevételek	11 271 123	5 340 000	4 840 000	6 000 000
Működési célú bevételek összesen	51 150 000	35 900 000	35 400 000	36 560 000
Felhalmozási bevételek				
Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	17 000 000	17 000 000	10 000 000	8 000 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel				
Felhalmozási célú maradvány				
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek				
Felhalmozási célú bevételek összesen	17 000 000	17 000 000	10 000 000	8 000 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	68 150 000	52 900 000	45 400 000	44 560 000
Működési kiadások				
Személyi juttatások	16 734 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000
Munkaadót terhelő járulékok és szoc. Hozzájárulási adó	1 029 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Dologi kiadások	22 439 849	12 500 000	14 000 000	11 160 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	760 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Egyéb működési célú kiadások	342 000	600 000	600 000	600 000
Működési célú finanszírozási kiadások	791 151	600 000	600 000	600 000
Működési célú kiadások összesen	42 096 000	33 700 000	35 200 000	32 360 000
Felhalmozási kiadások				
Beruházási feladatok	7 620 000	15 000 000	8 000 000	2 000 000
Felújítási feladatok	18 234 000	4 000 000	2 000 000	10 000 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	200 000	200 000	200 000	200 000
Felhalmozási célú kiadások összesen	26 054 000	19 200 000	10 200 000	12 200 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN	68 150 000	52 900 000	45 400 000	44 560 000

